

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej</b> ul. Wyzwolenia 6, 29-105 Krasocin 29-105 Krasocin		Adresat: Wójt Gminy Krasocin
Numer identyfikacyjny REGON <b>290039997</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 89288237C79196C8 
		zał. .... podpis <i>[Signature]</i> Nr pisma ... sporządzony <i>[Signature]</i> na dzień 31-12-2018 r. <i>[Signature]</i>

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	20 817,38	12 413,06	A Fundusz	29 061,06	29 996,73
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	14 575 976,18	14 221 241,52
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	20 817,38	12 413,06	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-14 546 915,12	-14 191 244,79
A.II.1 Środki trwałe	20 817,38	12 413,06	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-14 546 915,12	-14 191 244,79
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	20 817,38	12 413,06	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	76 656,86	87 626,83
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	76 656,86	87 626,83
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	879,07	5 407,27
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	5 439,00	5 633,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	25 200,15	26 074,29
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	42 880,20	44 372,19

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*[Signature]*  
mgr Wanda Sobczyk

(główny księgowy)

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

89288237C79196C8

**SKARBNIK GMINY**

*[Signature]*  
mgr inż. Dorota Jackiewicz

**KIEROWNIK  
GOPS w Krasocinie**

*[Signature]*  
Miroslaw Łopot

(kierownik jednostki)

**WÓJT GMINY**

*[Signature]*  
Ireneusz Gliściński

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 357,06	4 012,08
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	84 900,54	105 210,50	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	901,38	2 128,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	901,38	2 128,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	83 999,16	103 082,50			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	8,59	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	178,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	83 812,57	103 082,50			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	901,38	2 128,00			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	901,38	2 128,00			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Wanda Sobczyk*

(główny księgowy)

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

89288237C79196C8

**KIEROWNIK  
GOPS w Krasocinie**

(kierownik jednostki)

*Miroslaw Łopot*

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>105 717,92</b>	<b>117 623,56</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>105 717,92</b>	<b>117 623,56</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
*Wanda Sobczyk*  
 mgr Wanda Sobczyk

\_\_\_\_\_  
 (główny księgowy)


SJO BeSTia

\_\_\_\_\_  
 2019-03-28  
 (rok, miesiąc, dzień)  
 89288237C79196C8

**KIEROWNIK**  
**GOPS w Krasocinie**

*Mirosław Łopot*  
 \_\_\_\_\_  
 (kierownik jednostki)

GLÓWNY KSIĘGOWY

  
mgr Wanda Sobczyk  
(główny księgowy)

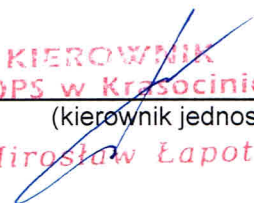
SJO BeSTia

2019-03-28


(rok, miesiąc, dzień)

89288237C79196C8

KIEROWNIK  
GOPS w Krasicinie

  
(kierownik jednostki)

Mirosław Łopot

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej</b> ul. Wyzwolenia 6, 29-105 Krasocin 29-105 Krasocin	URZĄD W KASOCINIE <b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b> 29.03.2019 sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Wójt Gminy Krasocin
Numer identyfikacyjny REGON <b>290039997</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 0BFB7863E6815125 

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	315 622,27	279 380,36
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	315 622,27	279 380,36
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	14 726 387,27	14 382 931,20
B.I. Amortyzacja	7 193,22	8 404,32
B.II. Zużycie materiałów i energii	39 431,98	42 439,96
B.III. Usługi obce	295 699,89	354 094,71
B.IV. Podatki i opłaty	2 607,00	2 607,00
B.V. Wynagrodzenia	888 084,94	944 416,53
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	458 760,73	462 173,42
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	27 532,64	30 361,60
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	13 007 076,87	12 538 433,66
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-14 410 765,00	-14 103 550,84
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	44 976,69	59 960,88
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	44 976,69	59 960,88
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	214 818,92	174 366,66

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

mgr inż. Andrzej Sobczyk

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

**KIEROWNIK**  
**GOPS w Krasocinie**

kierownik jednostki

Mirosław Łopot

SJO BeSTia

0BFB7863E6815125

**WÓJT GMINY**

mgr inż. Ewelina Jackiewicz

**WÓJT GMINY**

Ireneusz Gliściński

Sprawdzono 11.04.2019.

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	214 818,92	174 366,66
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-14 580 607,23	-14 217 956,62
G.	Przychody finansowe	136 870,11	143 891,83
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	136 870,11	143 891,83
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	103 178,00	117 180,00
H.I.	Odsetki	103 178,00	117 180,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-14 546 915,12	-14 191 244,79
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-14 546 915,12	-14 191 244,79

GLÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Wanda Sobczyk*  
główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK  
GOPS w Krasocinie

*Miroslaw Łopot*  
kierownik jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Wanda Sobczyk*  
mgr Wanda Sobczyk

główny księgowy


2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK  
GPS w Krasocinie

*Mirosław Łopot*  
Mirosław Łopot

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Wyzwolenia 6, 29-105 Krasocin 29-105 Krasocin	Zestawienie zmian w funduszu jednostki Wpł. 29.03.2019 zał. Nr pisma sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Wójt Gminy Krasocin
Numer identyfikacyjny REGON <b>290039997</b>		Wysłać bez pisma przewodniego EE601BFF681BCABA 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	12 381 958,91	14 575 976,18
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	0,00	0,00
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	14 856 699,86	14 547 618,71
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	123 013,14	179 786,15
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	14 724 702,40	14 367 832,56
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	8 984,32	0,00
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	12 662 682,59	14 901 145,37
I.2.1. Strata za rok ubiegły	12 497 564,97	14 726 701,27
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	156 133,30	174 444,10
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	8 984,32	0,00
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Wanda Sobczyk*  
główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

**KIEROWNIK  
GOPS w Krasocinie**

*Mirosław Lunot*  
kierownik jednostki

SJO BeSTia

EE601BFF681BCABA

**SKARBNIK GMINY**

*mgr inż. Dorota Jackiewicz*

**WÓJT GMINY**

*Ireneusz Gliściński*

Strona 1 z 3

*Sprawdzono 11.04.2019r.*

I.2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	14 575 976,18	14 221 241,52
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-14 546 915,12	-14 191 244,79
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-14 546 915,12	-14 191 244,79
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	29 061,06	29 996,73

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Wanda Sobczyk*

główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

**KIEROWNIK  
GOPS w Krasocinie**

*Mirosław Łopot*  
kierownik jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

*WMS*  
mgr Wanda Sobczyk

główny księgowy

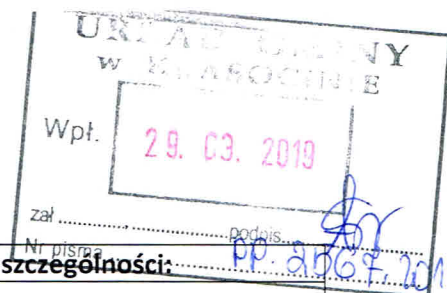
2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK  
GOPS w Krasocinie

*Mirosław Łopot*  
kierownik jednostki

**INFORMACJA DODATKOWA**



I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1.	Nazwę jednostki <b>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej</b>
1.2.	Siedzibę jednostki <b>Ul. Wyzwolenia 6 29-105 Krasocin</b>
1.3.	Adres jednostki <b>Ul. Wyzwolenia 6 29-105 Krasocin</b>
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki <b>Pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania, gdzieindziej niesklasyfikowana</b>
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <b>01.01.2018r - 31.12.2018r</b>
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe <b>Nie dotyczy</b>
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <p>1. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej według niżej przedstawionych zasad.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej poniżej 500,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza 500,00 zł, jednocześnie wprowadza się składnik do ewidencji pozabilansowej,</p> <p>b) Składniki majątku o wartości początkowej od 500,00 zł do 10 000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów.</p> <p>Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonych w przepisach ustawy z dnia 15 lutego 1992r.</p>

**SKARBNIK GMINY**  
mgr inż. Dorota Jackiewicz

Sprawdzono 11.04.2019r.

**WÓJTA GMINY**  
Ireneusz Gliściński

	<p>o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania.</p> <p>c) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) Książki i inne zbiory biblioteczne;</li> <li>2) Meble i dywany;</li> <li>3) Odzież i umundurowanie</li> <li>4) Inwentarz żywy;</li> </ol> <p>d) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Amortyzacji środków trwałych dokonuje się w miesiącu następnym po miesiącu, w którym środek trwały (kompletny, zdalny do użytku) był oddany do użytkowania.</p> <p>e) Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10 000,00zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.</p> <p>GOPS, jako jednostka, która nie jest obciążana podatkiem dochodowym, dokonuje umarzania i amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych w okresach kwartalnych, zachowując powyższe zasady. Jednostka stosuje amortyzację liniową.</p>
1.	Inne informacje
	<b>Brak</b>
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych , wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego- podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	<b>Załącznik nr 1</b>
1.2.	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<b>Brak danych</b>
1.3.	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowanych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<b>Nie dotyczy</b>
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

